

"RICICLAGGIO, AUTORICICLAGGIO, REATI TRIBUTARI"

Giovedì 17 gennaio 2019 - Ore 15.00

Tribunale di Napoli Nord

**Piazza Trieste e Trento, Aversa-
" Castello Aragonese " Sala "Rosario Livatino"**

Avv. Gianfranco MALLARDO, Presidente del Consiglio dell'Ordine degli Avvocati di Napoli Nord

Dr.ssa Elisabetta GARZO, Presidente del Tribunale di Napoli Nord

Dr. Francesco GRECO, Procuratore della Repubblica presso il Tribunale di Napoli Nord

Avv. Felice BELLUOMO, Presidente della Camera Penale di Napoli Nord

Introduzione

Avv. Roberto IMPERATORE, Vice Coordinatore della Commissione di

Diritto e Procedura Penale del Consiglio dell'Ordine degli Avvocati di Napoli Nord

Moderatore del Convegno

Dr. Leandro DEL GAUDIO, Giornalista, cronista di giudiziaria del quotidiano "IL MATTINO"

Interventi

Dr. Domenico AIROMA, Procuratore Aggiunto presso il Tribunale di Napoli NORD

" Riciclaggio e autoriciclaggio: analisi critica e profili comparativi dei delitti previsti e puniti ai sensi degli artt. 648 bis e 648 ter 1 c.p. "

Prof. Giuseppe AMARELLI, Professore associato di diritto penale presso il Dipartimento di Scienze Politiche dell'Università degli Studi di Napoli "Federico II"

"La disciplina dei reati tributari di cui al d.lgs. 74/2000 nella prospettiva dottrinale e giurisprudenziale"

Dr. Claudio Orazio ONORATI, Sostituto Procuratore della Repubblica presso il Tribunale di Napoli

E

Prof. Avvocato Ettore SQUILLACI, Dipartimento di Giurisprudenza della Università "Mediterranea" di Reggio Calabria

"I reati tributari come delitti presupposta al riciclaggio e auto

riciclaggio, dalle tesi restrittive al 'affermazione delle posizioni estensive

Le due concezioni a confronto:

- *Le argomentazioni care alle posizioni estensive nell'ottica legislativa e giurisprudenziale*
- *La valorizzazione di una lettura forte del requisito della provenienza delittuosa del denaro, dei beni o delle altre utilità oggetto materiale dei delitti di cui agli artt. 648 bis e 648 ter 1 c.p., per disinnescare il rischio di overcriminalization*

Dr.ssa Barbara DEL PIZZO, Giudice per le Indagini Preliminari del Tribunale di Napoli NORD

"Sequestro e confisco giustificati da reati tributari"

Dr. Pietro Luca BEVILACQUA, Dottore Commercialista e Amministratore Giudiziario

E

Prof. Marco MAFFEI, Professore di Economia Aziendale presso la Università degli Studi di Napoli "Federico II"

"Amministrazione Giudiziaria di beni, società o quote di società sequestrate in conseguenza di reati tributari alla luce:

- *delle peculiari finalità della misura ablatoria disposta ai sensi dell'art. 321, comma 2, c.p.p.*
- *della razionalizzazione della disciplina voluto del legislatore attraverso lo introduzione nel Codice Penale dell'art. 240 bis c.p. e, soprattutto, con la novella dell'art. 104 bis disp. Att. c.p.p. introdotta con il D.L.va 21/2018*

Avvocato Antimo D'ALTERIO, Consigliere dell'Ordine degli Avvocati di Napoli Nord

"Conclusione dei lavori"

La partecipazione al corso darà diritto a n. 3 crediti formativi.

Il Segretario
Avv. Aniello Cirillo

Il Presidente
Avv. Gianfranco Mallardo